第 40 期 決 算 公 告

2023年5月30日

滋賀県守山市森川原町 1 6 3 番地
株式会社小津加工センター
代表取締役 吉田 秀之

貸 借 対 照 表

(2023年 3 月 31 日 現在)

(単位：円)

科 目	金 額	科 目	金 額
(資産の部)		(負債の部)	
流動資産	42,101,945	流動負債	24,468,836
現金及び預金	308,654	未払金	5,881,216
前払費用	79,650	未払費用	6,558,287
未収入金	2,475,800	未払法人税等	300,900
短期貸付金	39,237,841	未払事業税	1,022,200
		未払消費税	3,768,300
		預り金	181,933
		賞与引当金	6,756,000
固定資産	17,697,921	固定負債	1,970,000
有形固定資産	13,321,830	退職給付引当金	1,970,000
機械装置	11,456,088		
車輛運搬具	1,865,735		
工具器具備品	7		
無形固定資産	295,000	負債合計	26,438,836
施設利用権	295,000	(純資産の部)	
投資その他の資産	4,081,091	株主資本	33,358,011
投資有価証券	287,400	資本金	10,000,000
長期前払費用	182,606	利益剰余金	23,358,011
繰延税金資産	3,611,085	利益準備金	2,500,000
		その他利益剰余金	20,858,011
		繰越利益剰余金	20,858,011
		評価・換算差額等	3,019
		その他有価証券評価差額金	3,019
		純資産合計	33,361,030
資産合計	59,799,866	負債純資産合計	59,799,866

個別注記表

1. 重要な会計方針に係る事項

(1) 資産の評価基準及び評価方法

① 有価証券の評価基準及び評価方法

ア 時価のあるもの

決算期末日の市場価格等に基づく時価法

(評価差額は全部純資産直入法によって処理し、売却原価は移動平均法により算定)

(2) 固定資産の減価償却の方法

① 有形固定資産 法人税法の規定による定額法

② 無形固定資産 法人税法の規定による定額法

(3) 引当金の計上基準

② 賞与引当金

従業員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する部分を計上しております。

③ 退職給付引当金

従業員の退職給付に備えるため、退職給付規程に基づく期末要支給額により計上しております。

(4) 収益及び費用の計上基準

当社はプラスチックフィルムの加工を行っております。これらの製品については、当該製品の加工後、顧客に当該製品を引き渡した時点で履行義務が充足されると判断し、当該時点で収益を認識しております。また、当該取引については、加工代相当額のみを純額で収益を認識しております。

(5) その他計算書類の作成のための基本となる重要事項

① 消費税等の会計処理は、税抜き方式によっております。

② グループ通算制度を適用しております。

2. 当期純利益金額

当期純利益金額

20,417,076円